

Thành ph H Chí Minh, ngày 16 tháng 4 n m 2020

## BÁO CÁO C A BAN KI M SOÁT

### V ình hình ho t ñng s n xu t kinh doanh và tài chính n m 2019 c a T ñng Công ty c ph n Phong Phú

Kính g i: i h i ñng c ñng T ñng Công ty c ph n Phong Phú

- C n c Lu t doanh nghi p s 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 c a Qu c h i;
- C n c i u l T ñng Công ty c ph n Phong Phú ã c i h i ñng c ñng thông qua;
- C n c Quy ch t ch c và ho t ñng Ban ki m soát;
- C n c vào ình hình ho t ñng s n xu t, kinh doanh và báo cáo quy t toán tài chính n m 2019 do T ñng Công ty l p ã c ki m toán b i Công ty Ki m toán và t v n A&C;

Ban Ki m soát kính trình i H i ñng C ñng k t qu giám sát ình hình ho t ñng s n xu t kinh doanh và tài chính n m 2019 c a T ñng Công ty CP Phong Phú niên k t thúc t i ngày 31.12.2019 nh sau:

#### I. K t qu giám sát ình hình th c hi n Ngh Quy t i H i ñng c ñng và các quy t nh c a H i ñng Qu n Tr :

1. Th c hi n k ho ch phân ph i l i nhu n và chia c t c n m 2018 c i h i ñng c ñng thông qua.
2. Ch n Công ty Ki m toán và t v n A&C làm n v ki m toán cho n m tài chính 2019.
3. Kinh phí ho t ñng và thù lao H i ñng qu n tr , Ban Ki m soát ã c chi úng theo s phê duy t c a i h i ñng c ñng;
4. Trong n m Ban i u hành ã t ch c tri n khai và th c hi n Ngh quy t c a i h i ñng c ñng và H i ñng qu n tr y , k p th i theo úng ch c n ng nhi m v quy n h n c quy nh trong i u l c a T ñng Công ty c ph n Phong Phú.
5. Vi c th c hi n k ho ch l i nhu n n m 2019 theo chi ti t sau:

### 5.1 K t qu ho t ng kinh doanh (h p nh t):

VT: T ng

STT	Ch tiêu	Ngh quy t HC 2019	Th c hi n n m 2019	
			Giá tr	% So sánh
1	T ng doanh thu và d ch v khác	4.470	3.783	85%
2	L i nhu n tr c thu	270	209	77%
3	L i nhu n sau thu	262	204	78%

### 5.2 K t qu ho t ng kinh doanh (c a T ng Công ty m):

VT: T ng

STT	Ch tiêu	Ngh quy t HC 2019	Th c hi n n m 2019	
			Giá tr	% So sánh
1	T ng doanh thu	4.100	3.289	80,2%
2	L i nhu n tr c thu	250	251	100,4%
3	L i nhu n sau thu	250	250	100,0%
4	T l chia c t c đ ki n	20%	22%	110,0%

## II. K t qu giám sát báo cáo tài chính n m 2019

T ng Công ty ã l p và công b các Báo cáo quy t toán tài chính n m 2019. Báo cáo quy t toán tài chính c a T ng Công ty n m 2019 ã c ki m toán b i Công ty TNHH Ki m toán và T v n (A&C). Theo ý ki n c a Ki m toán viên c l p, báo cáo tài chính c a T ng Công ty c ph n Phong Phú n m 2019 ã ph n ánh trung th c và h p lý trên các khía c nh tr ng y u v tình hình tài chính t i ngày 31/12/2019, c ng nh k t qu ho t ng kinh doanh và tình hình l u chuy n ti n t cho n m tài chính k t thúc cùng ngày, phù h p v i các Chu n m c K toán Vi t Nam, Ch K toán doanh nghi p Vi t Nam và các quy nh pháp lý có liên quan n vi c l p và trình bày Báo cáo tài chính t ng h p.

### M t s ch tiêu tài chính t i báo cáo tài chính n m 2019 :

#### 1- B ng Cân i k toán t ng h p t i ngày 31.12.2019 c a T ng Công ty m :

VT:t ng

CH TIÊU	S C U I N M	S U N M
<b>TÀI S N</b>	<b>3.846</b>	<b>4.184</b>
<b>A- Tài s n ng n h n</b>	<b>1.998</b>	<b>2.289</b>
1. Ti n và các kho n t ng ng ti n	49	33
2. Các kho n ph i thu ng n h n	1.339	1.377
3. Hàng t n kho	608	855
4. Tài s n ng n h n khác	2	24
<b>B- Tài s n dài h n</b>	<b>1.848</b>	<b>1.895</b>
1. Các kho n ph i thu dài h n	68	68
2. Tài s n c nh	1.074	1.125
3. B t ng s n u t	13	13

4. Tài sản dài hạn	16	32
5. Các khoản thuế tài chính dài hạn	647	630
6. Tài sản dài hạn khác	30	27
<b>NGU N V N</b>	<b>3.846</b>	<b>4.184</b>
<b>C- N ph i tr</b>	<b>2.388</b>	<b>2.763</b>
1. N ng n h n	1.447	1.773
2. N dài h n	941	990
<b>D- V n ch s h u</b>	<b>1.458</b>	<b>1.421</b>
1. V n ch s h u	1.458	1.421
- V n góp c a ch s h u	747	747
- Th ng d v n c ph n	32	32
- Qu u t phát tri n	338	324
- L i nhu n sau thu ch a phân ph i	341	318
+ LN sau thu ch a phân ph i k tr c	91	318
+ LN sau thu ch a phân ph i k này	250	-
2. Ngu n kinh phí và qu khác	-	-

### M t s nh n xét:

- Công tác hạch toán và lập báo cáo Quy t toán tài chính c a T ng Công ty tuân th theo Lu t k toán doanh nghi p, Thông t s 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 c a B Tài chính c ng nh các Thông t h ng d n th c hi n chu n m c và ch k toán c a B Tài chính ban hành.
- T ng Công ty th c hi n trích l p các kho n d phòng: ph i thu ng n h n khó òi; hàng t n kho, u t tài chính dài h n y theo quy nh.

### a/ V tài s n

T ng tài s n c a T ng Công ty c ph n Phong Phú n 31/12/2019 là 3.846 t ng, gi m 8,1 % so v i s cùng k n m tr c, trong ó:

- Tài s n ng n h n gi m t 2.289 t ng xu ng còn 1.998 t ng, t ng ng gi m 12,7%.
- Tài s n dài h n gi m t 1.895 t ng xu ng còn 1.848 t ng, t ng ng gi m 2,5%.

### b/ V ngu n v n

- N ph i tr gi m t 2.763 t ng xu ng còn 2.388 t ng, t ng ng gi m 13,6 % so v i s cùng k n m tr c, trong ó:
  - + N ng n h n gi m t 1.773 t ng xu ng còn 1.447 t ng, t ng ng gi m 18,4%.
  - + N dài h n gi m t 990 t ng xu ng còn 941 t ng, t ng ng gi m 4,9%.
- V n ch s h u t ng t 1.421 t ng lên 1.458 t ng, t ng ng t ng thêm 2,6% trong ó qu u t phát tri n t ng t 324 t lên 338 t t ng ng t ng thêm 4,3%.

### 2- Báo cáo k t qu kinh doanh t i T ng Công ty :

- Doanh thu : 3.289 t ng, t 80,2% so k ho ch
- L i nhu n tr c thu t 251 t ng, t 100,4% so k ho ch
- L i nhu n sau thu t 250 t ng, t 100,0% so k ho ch

stt	Ch tiêu	Theo NQ HC 2019	Th c hi n n m 2019	
			Giá tr	% so sánh
1	T ng doanh thu	4.100	3.289	80,2%
2	T ng l i nhu n tr c thu	250	251	100,4%
3	L i nhu n sau thu còn l i phân ph i	250	250	100,0%
4	T l chi tr c t c d ki n	20%	22%	110%

### 3- M t s ch tiêu tài chính t i T ng Công ty m :

stt	Ch tiêu	N m 2019
<b>1</b>	<b>Kh n ng sinh l i trên doanh thu:</b>	
	- T su t l i nhu n tr c thu trên doanh thu	7,6%
	- T su t l i nhu n sau thu trên doanh thu	7,6%
<b>2</b>	<b>T su t l i nhu n trên t ng tài s n</b>	
	- T su t l i nhu n tr c thu trên t ng tài s n	6,5%
	- T su t l i nhu n sau thu trên t ng tài s n	6,5%
<b>3</b>	<b>T su t l i nhu n trên v n</b>	
	- T su t l i nhu n tr c thu trên v n i u l	33,6%
	- T su t l i nhu n sau thu trên v n i u l	33,5%

### III. K t qu ho t ng c a H i ng Qu n Tr và Ban i u Hành:

- N m 2019 T ng Công ty i m t v i nhi u khó kh n vì ngành d t may ch u nh h ng l n t c u c chi n tranh th ng m i M -Trung, áp l c c nh tranh v th tr ng, v lao ng.... làm nh h ng doanh thu. Tuy nhiên, H i ng qu n tr và Ban i u hành T ng Công ty c ph n Phong Phú ch o và i u hành ho t ng s n xu t kinh doanh k p th i không nh h ng hi u qu kinh doanh c a T ng Công ty.
- H i ng qu n tr và Ban i u hành T ng Công ty c ph n Phong Phú ch o i u hành liên t c công tác c i thi n ch t l ng qu n lý, qu n tr ngu n nhân l c theo h ng tinh g n hi u qu , ch m lo i s ng cho ng i lao ng nh m m b o phát tri n b n v ng.
- H i ng qu n tr và Ban i u hành T ng Công ty c ph n Phong Phú ch o và i u hành ho t ng s n xu t kinh doanh, u t , tài chính, nhân s ...c a T ng Công ty tuân th y các quy nh c a pháp lu t, th c hi n nghiêm túc i u l T ng Công ty, các ngh quy t c a i h i ng c ông.
- T ng Giám c th ng xuyên báo cáo H i ng qu n tr v tình hình tài chính, tình hình s n xu t kinh doanh và u t c a T ng Công ty.
- H i ng qu n tr T ng Công ty có i u ki n th c hi n giám sát ch c ch và k p th i ch o n các ho t ng c a Ban i u hành v s n xu t kinh doanh nh m gi m thi u và ng n ng a r i ro phát sinh.
- Các thành viên H i ng qu n tr , Ban i u hành là nh ng ng i có n ng l c, o c trách nhi m trong công vi c. Th c hi n t t các ngh quy t, quy t nh c a i h i ng c ông, s d ng và phát huy tích c c các

nguồn vốn hợp pháp, tài sản, lao động tránh lãng phí tận thu cho doanh nghiệp; hoàn thành tốt yêu cầu về ngân sách và Nhà nước, mở rộng các chính sách cho người lao động.

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành chi phối chỉ định công tác báo cáo, công bố thông tin đúng quy định.

#### **IV Hoạt động của Ban Kiểm soát**

Ban Kiểm soát có 03 (ba) thành viên độc lập, vị trí cách là đi đứng công và Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát, tiếp tục công tác giám sát, kiểm tra hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị và điều hành của Tổng Công ty. Ban Kiểm soát đã tham dự các phiên họp của Hội đồng quản trị, nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Tổng Công ty và đóng góp ý kiến với Hội đồng quản trị và Ban điều hành trong mọi sự kiện hợp pháp, phạm vi liên quan.

Trên đây là toàn bộ nội dung trong quá trình kiểm tra giám sát của Ban Kiểm Soát xin báo cáo trước Hội đồng Công ty. Kính trình Hội đồng Công ty xem xét và thông qua.

Trân trọng báo cáo./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRUNG BAN**

**Nguyễn Thị M L**